

2008年证券从业考试新教材最新变化详解证券从业资格考试  
PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/645/2021\\_2022\\_2008\\_E5\\_B9\\_B4\\_E8\\_AF\\_81\\_c33\\_645793.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/645/2021_2022_2008_E5_B9_B4_E8_AF_81_c33_645793.htm) 值此2008年证券从业资格考试统编教材出版之际，并总结出各考试科目新教材相对于旧教材的变动之处，对之进行了深入地分析，旨在为广大考生的复习提供有益的帮助。(其余科目的核对正在进行中) 一、《证券市场基础知识》第一章概述 第一节：证券市场的结构新增一种分类方式----多层次资本市场；第二节：证券发行人部分新增中央政府债券和央行证券的介绍；机构投资者新增主权财富基金；中介机构中修改07版教材的错误，将证券登记结算机构单独分列。 第三节：国际证券市场部分按最新情况进行了更新；新中国的证券市场则全部重写，内容全变了；对QDII部分新增了较多的内容。 第二章股票没有什么变化。 第三章债券改动较小，主要是减少了亚洲债券部分的内容，有些地方位置有些变动。 第四章证券投资基金 第四节:对概念进行了梳理，分类讲解基金的分配，用词更准确；第五节:进行了较大增加和修改，基金的各类投资限制内容更丰富，预计将是未来考试的重要测试点。 第五章金融衍生工具 第二节:远期利率协议新增了两段内容；第五节:资产证券化新增美国次贷危机。 第六章证券市场运行 第一节:将代办股份转让系统与中关村股价报价转让放在了一起；第二节:新增了很多指数的表格；第三节则进行了重大的删减，将原来股票、债券相关的收益率计算全部删除，大大降低了本章的难度。 第七章中介机构 第一节:证券公司业务中新增IB业务；第三节新出现了两个辅助机构----资信评级机构、资产评估机构。

第八章法律与监管 2008年度证券行业最重要的两个条例放在了第8章，这个应该是新增内容中最重要的部分。法规中还新增了《证券市场禁入规定》。总体上说，基础教材变化不算太大，但第8章的内容大大加强，需要好好注意对法规的学习。

二、《证券交易》从直观上看，新版教材的厚度相比于原教材要薄了许多，由原来的361页变成了现在的304页，更加精简。从内容上看，新教材删除的内容主要有：原第八章大部分内容、已经过时的部分内容（如证券公司以往的资金存取方式、原股票网上发行资金申购程序等）。另一方面，根据2008年6月1日实行的《证券公司监督管理条例》，新增加了证券公司在经纪业务、自营业务、资产管理业务、融资融券业务等方面的法律责任；根据金融创新的成果，在第二章中增加了有关“固定收益证券综合电子平台”的内容。同时，根据实际，书中突出了客户交易资金的三方存管模式，并将证券公司资产管理业务按原有的三种类型分三节进行了详细地讲述，同时也更新了部分内容（如证券交易的印花税）。

从章节安排来看，新教材作了较大地调整。将原第八章内容进行了拆分，仅保留了其中“证券经纪业务内部控制与操作规范”的内容，并放入第二章第七节；原第一章第四节“证券交易风险及其防范”被删除（原书中这部分内容与后面的经纪业务风险和自营业务风险有重复）；新教材将原“特别交易规定和交易事项”、“交易信息和交易行为监督管理”（原第三章）放入了第二章；原第三章中“金融期货交易”部分内容仅保留了证券公司的IB业务（期货交易的中间介绍）；将原第四章“证券自营和资产管理业务”拆分为两章：“证券自营业务”和“资产管理业务”；新教材最后三章

照搬原教材相应内容没有变化。总体来看，新版教材相对于旧版教材变化不大。从内容上来说有所精简，从章节安排来看，更加通俗化、合理化。从教材来分析，我们认为对于广大考生来说，考试难度有略微降低。

三、《证券投资分析》新教材结合新会计准则在第五章“公司分析”中增加了“公司盈利预测”部分内容，并修订了有关公司财务分析的部分内容（如根据新税法将企业所得税调整为25%）；在第七章“证券组合管理理论”中新增了一节“债券资产组合管理”。另外，在教材修订的过程中，更正了以往教材中部分错误之处。总体来看，新教材相对于原教材内容基本没什么变化，章节安排也基本没有变化。从教材来分析，我们认为对于广大考生来说，考试难度仍维持在之前的水平。

四、《证券发行与承销》08版发行教材达到419页，比原有教材在有些知识点上更加细化。随着我国债券市场的逐步发展和完善，根据07年8月之后发布实施的《公司债券发行试点办法》和的《银行间债券市场非金融企业中期票据业务指引》的最新内容，本书在第十章债券的发行与承销当中加入了公司债券、中期票据的发行与承销的一些具体条件和规定；根据中国证监会颁布的证券发行新规定及《上市公司资产重组管理办法》，相应修订了十二章部分内容，原章节上市公司重大购买、出售、置换资产行为的规范替换为上市公司重大资产重组管理办法和并购重组审核委员会工作规程。整体来说，发行与承销这本教材的结构没有大的变化，只是做了局部范围的调整，有些内容更加细化和完善。我们认为对于发行与承销这科考生来说，考试难度会略微有所提高。

100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 [www.100test.com](http://www.100test.com)